



INFORMACIÓN DE LA PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN

Modelo 390

Registro

Presentación realizada el: 24-01-2024 a las 17:19:18

Expediente/Referencia (nº registro asignado): 202339099390121J

Código Seguro de Verificación: JMWNCDVD9UPBMTGR

Número de justificante: 3904956321463

Vía de entrada: Presentación por Internet

Presentador

NIF Presentador: B82993981

Apellidos y Nombre / Razón social: HZ INVERSIONES CARRERO MANRIQUE SL

En calidad de: Titular

1. Sujeto pasivo

NIF
B82993981

Apellidos y Nombre o Razón social o denominación

HZ INVERSIONES CARRERO MANRIQUE, S.L.

Registro de devolución mensual en algún periodo del ejercicio

Régimen especial del grupo de entidades en algún periodo del ejercicio.....

Tipo régimen especial aplicable: Art. 163 sexies.cinco SI NO

Nº Grupo

Dominante

Dependiente

NIF entidad dominante

¿Ha sido declarado en concurso de acreedores en este ejercicio?

SI NO

¿Ha optado por el régimen especial del criterio de caja (art. 163.undecies LIVA)?

SI NO

¿Ha sido destinatario de operaciones a las que se aplique el régimen especial del criterio de caja?

SI NO

2. Devengo

Ejercicio 2023

Declaración sustitutiva

Declaración sustitutiva por rectificación de cuotas deducidas en caso de concurso de acreedores (art. 80.Tres LIVA)

Número identificativo declaración anterior

Número justificante: 3904956321463

3. Datos estadísticos

A Actividades a las que se refiere la declaración (de mayor a menor importancia por volumen de operaciones)

Principal

PROMOCIÓN DE EDIFICACIONES

B Código de actividad

A03

C Epigrafe IAE

8332

Otras

Si ha efectuado operaciones por las que tenga obligación de presentar la declaración anual de operaciones con terceras personas, marque una "X" **D**

Declaración de sujeto pasivo incluido en autoliquidaciones conjuntas

Sujeto pasivo acogido a la presentación de la autoliquidación conjunta a través de la entidad:

NIF

Razón social

4. Datos del representante

Personas físicas y entidades sin personalidad jurídica

Representante

NIF

Apellidos y Nombre o Razón social o denominación

Calle, Pza., Avda. Nombre de la vía pública

Número

Esc.

Piso

Prta.

Teléfono

Municipio

Provincia

Cod. Postal

Personas jurídicas

Declaración de los Representantes legales de la Entidad

El (los) representante(s) legal(es) de la Entidad declarante, manifiesta(n) que todos los datos consignados se corresponden con la información contenida en los libros oficiales exigidos por la legislación mercantil y en la normativa del Impuesto.

Por poder,

Por poder,

Por poder,

D. MIGUEL ANGEL CARRERO MANRIQUE

NIF 50797441D

Fecha Poder 01/03/2018

Notaría DIAZ PARDO

NIF

Fecha Poder

Notaría

D

NIF

Fecha Poder

Notaría

5. Operaciones realizadas en régimen general

IVA devengado

	Base imponible	Tipo %	Cuota devengada	
Régimen ordinario	700	0	701	
	01	4	02	
	702	5	703	
	03	10	04	
	05	21	06	
	15.381.207,48		1.538.120,68	
	3.068.748,07		644.437,12	
Operaciones intragrupo	704	0	705	
	500	4	501	
	706	5	707	
	502	10	503	
	504	21	505	
Régimen especial del criterio de caja	708	0	709	
	643	4	644	
	710	5	711	
	645	10	646	
	647	21	648	
Régimen especial de bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección	712	0	713	
	07	4	08	
	714	5	715	
	09	10	10	
	11	21	12	
Régimen especial de agencias de viaje	13	21	14	
Adquisiciones intracomunitarias de bienes	716	0	717	
	21	4	22	
	718	5	719	
	23	10	24	
	25	21	26	
Adquisiciones intracomunitarias de servicios	720	0	721	
	545	4	546	
	722	5	723	
	547	10	548	
	551	21	552	
IVA devengado en otros supuestos de inversión del sujeto pasivo	27	7.321.621,83	28	957.423,71
Modificación de bases y cuotas	29	-650.028,90	30	-92.502,89
Modificación de bases y cuotas de operaciones intragrupo ..	649		650	
Modificación de bases y cuotas por auto de declaración de concurso de acreedores	31		32	
Total bases y cuotas IVA	33	25.121.548,48	34	3.047.478,62
Recargo de equivalencia	663	0	664	
	35	0,5	36	
	665	0,62	666	
	599	1,4	600	
	601	5,2	602	
	41	1,75	42	
Modificación recargo equivalencia	43		44	
Modificación recargo equivalencia por auto de declaración de concurso de acreedores	45		46	
Total cuotas IVA y recargo de equivalencia (34 + 664 + 36 + 666 + 600 + 602 + 42 + 44 + 46)	47		3.047.478,62	

5. Operaciones realizadas en régimen general (continuación)

IVA deducible

	Base imponible	Tipo %	Cuota deducible
Operaciones interiores corrientes:			
IVA deducible en operaciones interiores de bienes y servicios corrientes.....	190 24,16	4	191 0,96
	724	5	725
	603 5.298.335,75	10	604 529.833,60
	605 5.903.990,53	21	606 1.239.838,08
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones interiores de bienes y servicios corrientes.....	48 11.202.350,44		49 1.769.672,64
IVA deducible en operaciones intragrupo de bienes y servicios corrientes.....	506	4	507
	726	5	727
	607	10	608
	609	21	610
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones intragrupo de bienes y servicios corrientes.....	512		513
Operaciones interiores de bienes de inversión:			
IVA deducible en operaciones interiores de bienes de inversión..	196	4	197
	728	5	729
	611	10	612
	613	21	614
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones interiores de bienes de inversión.....	50		51
IVA deducible en operaciones intragrupo de bienes de inversión..	514	4	515
	730	5	731
	615	10	616
	617	21	618
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones intragrupo de bienes de inversión.....	520		521
Importaciones y adquisiciones intracomunitarias de bienes y servicios:			
IVA deducible en importaciones de bienes corrientes.....	202	4	203
	732	5	733
	619	10	620
	621	21	622
Total bases imponibles y cuotas deducibles en importaciones de bienes corrientes.....	52		53
IVA deducible en importaciones de bienes de inversión.....	208	4	209
	734	5	735
	623	10	624
	625	21	626
Total bases imponibles y cuotas deducibles en importaciones de bienes de inversión.....	54		55
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias de bienes corrientes.....	214	4	215
	736	5	737
	627	10	628
	629	21	630
Total bases imponibles y cuotas deducibles en adquisiciones intracomunitarias de bienes corrientes.....	56		57
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias de bienes de inversión.....	220	4	221
	738	5	739
	631	10	632
	633	21	634
Total bases imponibles y cuotas deducibles en adquisiciones intracomunitarias de bienes de inversión.....	58		59
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias de servicios.....	587	4	588
	740	5	741
	635	10	636
	637	21	638
Total bases imponibles y cuotas deducibles en adquisiciones intracomunitarias de servicios.....	597		598

5. Operaciones realizadas en régimen general (continuación)

IVA deducible

	Base imponible	Tipo %	Cuota deducible
Compensación en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca.....	60	61	
Cuotas deducibles en virtud de resolución administrativa o sentencia firmes con tipos no vigentes	660	661	
Rectificación de deducciones	639 -366.201,78	62	-69.376,99
Rectificación de deducciones por operaciones intragrupo	651	652	
Regularización de bienes de inversión.....		63	
Regularización por aplicación porcentaje definitivo de prorrata		522	
Suma de deducciones (49 + 513 + 51 + 521 + 53 + 55 + 57 + 59 + 598 + 61 + 661 + 62 + 652 + 63 + 522)		64	1.700.295,65
Resultado régimen general (47 - 64).....		65	1.347.182,97

7. Resultado liquidación anual (Sólo para sujetos pasivos que tributan exclusivamente en territorio común)**Liquidación anual**

Regularización cuotas art. 80.Cinco.5ª LIVA	658	
Suma de resultados (65 + 83 + 658)	84	1.347.182,97
IVA a la importación liquidado por la Aduana (sólo sujetos pasivos con opción de diferimiento).....	659	
Compensación de cuotas del ejercicio anterior	85	
Resultado de la liquidación (84 + 659 - 85)	86	1.347.182,97

8. Tributación por razón de territorio (Sólo para sujetos pasivos que tributan a varias Administraciones)**Administraciones**

Regularización cuotas art. 80.Cinco.5ª LIVA	658	
Territorio común 87 %	Suma de resultados (65 + 83 + 658)	84
Álava 88 %	Resultado atribuible a territorio común (84 x 87)	92
Guipúzcoa 89 %	IVA a la importación liquidado por la Aduana (sólo sujetos pasivos con opción de diferimiento).....	659
Vizcaya 90 %	Compensación de cuotas del ejercicio anterior atribuible a territorio común	93
Navarra 91 %	Resultado de la liquidación anual atribuible a territorio común (92 + 659 - 93)	94

9. Resultado de las liquidaciones**9.1 Periodos que no tributan en Régimen especial del grupo de entidades**

Total resultados a ingresar en las autoliquidaciones de IVA del ejercicio	95	1.347.182,97
Total devoluciones mensuales de IVA solicitadas por sujetos pasivos inscritos en el Registro de devolución mensual.....	96	
Total devoluciones solicitadas por cuotas soportadas en la adquisición de elementos de transporte (Art. 30 bis RIVA).....	524	
Si el resultado de la autoliquidación del último periodo es a compensar o a devolver consigne su importe:	A compensar	97
	A devolver	98
Cuotas pendientes de compensación generadas en el ejercicio y distintas de las incluidas en la casilla 97	662	

9.2 Periodos que tributan en Régimen especial del grupo de entidades

Total resultados positivos autoliquidaciones del ejercicio (modelo 322)	525	
Total resultados negativos autoliquidaciones del ejercicio (modelo 322)	526	

10. Volumen de operaciones**Operaciones realizadas en el ejercicio**

Operaciones en régimen general	99	17.799.926,65
Operaciones a las que habiéndoles sido aplicado el régimen especial del criterio de caja hubieran resultado devengadas conforme a la regla general de devengo contenida en el art. 75 LIVA	653	
Entregas intracomunitarias de bienes y servicios	103	
Exportaciones y otras operaciones exentas con derecho a deducción	104	
Operaciones exentas sin derecho a deducción	105	
Operaciones no sujetas por reglas de localización (excepto las incluidas en la casilla 126)	110	
Operaciones sujetas con inversión del sujeto pasivo	125	
Operaciones no sujetas por reglas de localización acogidas a los regímenes especiales de ventanilla única	126	
Operaciones sujetas y acogidas a los regímenes especiales de ventanilla única	127	
Operaciones intragrupo valoradas conforme a lo dispuesto en los arts. 78 y 79 LIVA	128	
Operaciones en régimen simplificado.....	100	
Operaciones en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca.....	101	
Operaciones realizadas por sujetos pasivos acogidos al régimen especial del recargo de equivalencia	102	
Operaciones en Régimen especial de bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección	227	
Operaciones en régimen especial de Agencias de Viajes	228	
Entregas de bienes inmuebles, operaciones financieras y relativas al oro de inversión no habituales.....	106	
Entregas de bienes de inversión	107	
Total volumen de operaciones (Art. 121 Ley IVA) (99 + 653 + 103 + 104 + 105 + 110 + 100 + 101 + 102 + 125 + 126 + 127 + 128 + 227 + 228 - 106 - 107)	108	17.799.926,65